OFIMODULOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS

OFIMODULOS S.A.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador,

OBJETO SOCIAL: El objeto de la compañía consiste en: a) Venta al por mayor y menor muebles especialmente los relacionados con la industria metalmecánica, sus parte y piezas, artículos, artefactos y equipos, incluyendo servicio de reparaciones de los productos que comercializa.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato

Constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Avenida 7 de Octubre número 100 y primera Quevedo
- Los ríos - Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quevedo con RUC: 1291751500001

CAPITAL: El capital es de \$ 800.00 dividido en 800 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2015 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 30 de marzo del 2016.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

OFIMODULOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos y las inversiones temporales de alta liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 4 - DEUDORES, NETO

El saldo de Otras cuentas y documentos por Cobrar relacionadas al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

Cuentas por cobrar accionistas	600.00
Otras cuentas y documentos por Cobrar relacionadas	600.00

NOTA 5 - EFECTIVO

El saldo de efectivo al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	372.457.40
(-) Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-313.206.77
(-) Pagos por cuenta de los empleados	-50.042.74
(-) Otros pagos por actividades de relacionados	-4.226.94

OFIMODULOS S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

SALDO EN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE/2015.	4.980.95
--	-----------------

NOTA 6 - DEUDORES, NETO

El saldo de cuentas y documentos por Cobrar al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

Cuentas por Cobrar Relacionados	6.732.34
Cuentas por Cobrar no Relacionados	3.598.67
Total Cuentas por Pagar	10.331.01

El saldo de Otras cuentas y documentos por Cobrar al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

Crédito tributario IVA acumulado (1)	1.697.44
Retenciones en la fuente	3.179.75
Otras cuentas y documentos por Cobrar	4.877.19

(1): Valor a favor de la compañía, que se demuestra en el cruce de información con las declaraciones mensuales al Servicio de Rentas Internas.

NOTA 7 - INVENTARIOS

INVENTARIO	19.350.45
TOTAL ACTIVOS FIJOS	19.350.45

El saldo de que refleja el valor al 31 de diciembre de 2015, incluye un factor importante como Capital de trabajo, el cual se liquidará en el año 2016.

NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR

El saldo de proveedores al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

Cuentas por Pagar No Relacionados (1)	30.127.14
Cuentas por Pagar Impuestos y retenciones (2)	739.97
Cuentas por pagar Clientes	320.00
Cuentas por Pagar empleados	1.451.68
Total Cuentas por Pagar	32.638.79

OFIMODULOS S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

(1): Saldo por pagar por Compra de bienes por el valor de \$ 21,229.37 a la compañía INDUMASTER S.A. y 8.575.78 a Simbexportsa S.A. 6.60 a Anchundia Verónica, 62.94 Scannerexpress seguridad integrada Cía. Ltda. 252.45 Villa Cantos María Gabriela

(2): Este rubro contiene el siguiente detalle:

Retenc.Fuente Imp. Renta 1%	222.29
Retenc.Fuente Imp. Renta 2%	15.97
Retenc.Fuente Imp. Renta 8%	168.09
Retenciones IVA 30%	10.45
Retenciones IVA 70%	63.20
Retenciones IVA 100%	252.14
Anticipo Impuesto a la Renta	7.83
Tota Cuentas por Pagar Impuestos y Retenciones	739.97

NOTA 9 - OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo de Obligaciones al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

Produbanco Crédito	750.40
Total Cuentas por Pagar	750.40

NOTA 11 - RESERVA LEGAL

La reserva legal obligatoria no es distribuible antes de la liquidación de la Empresa, pero debe ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

NOTA 12 - AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Este cálculo fue aplicado de conformidad con el Art. 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno, en el que refiere a que las sociedades, las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad pueden compensar las pérdidas sufridas en el ejercicio impositivo.

NOTA 11 - INGRESOS Y EGRESOS NETOS.

OFIMODULOS S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

- El saldo neto de los ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre/2015, corresponde exclusivamente al giro de las operaciones por venta de bienes y servicios.
- Los egresos del periodo se detallan a continuación:

Sueldos y Salarios	50042.74
Comisiones	6.029.28
Publicidad	4334.90
Arriendos	16417.39
Patentes e Impuestos	276.16
Seguros	1169.45
Combustibles y lubricantes	1834.24
Matriculas Vehículos	2226.29
Mantenimientos	1836.63
Servicios Básicos	5286.16
Internet	743.88
Sistemas	344.17
Uniformes	900.00
Comisión de tarjeta de crédito	3140.17
Servicios ocasionales	1980
Suministro de Oficina	925.38
Alquiler de datafast	227.60
Mantenimiento vehículos	8038.80
Viáticos	937.49
Peajes y parqueos	142
Gastos varios administrativos	6515.79
Suministros y materiales de Limpieza	315.02
Servicios Financieros	53.71
No deducibles	2373.19
Total Egresos	115.763.76

C) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

D) PERIODO CONTABLE

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2015.

E) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2016.

F) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

G) PERIODO CONTABLE

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2015.

H) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2016.